

	T.C. OSMANİYE KORKUT ATA ÜNİVERSİTESİ STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI İÇ KONTROL ŞUBE MÜDÜRLÜĞÜ ÖDEME CETVELLERİ ÖN MALİ KONTROLÜ İŞ AKIŞ SÜRECİ	Doküman No :SGDB.İK.4
Faaliyet ile İlgili Mevzuat:	1. 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu 2. İç Kontrol ve Ön Mali kontrole İlişkin Usul ve Esaslar 3. 2006/10344 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı 4. OKÜ Ön Mali Kontrol İşlemleri Yönergesi	
Yapılan İşin Süresi:	5 iş günü	
Sorumlu Personel	İş Akış Şeması	Görev ve Sorumluluklar (Faaliyetler-Açıklamalar)
Ön Mali Kontrol Görevlisi	Personel Daire Başkanlığı tarafından üst yazı ile yan ödeme ve kadro dağılım cetvelleri ön mali kontrole tabi tutulmak üzere Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına teslim edilir.	İç Kontrol ve Ön Mali kontrole ilişkin Usul ve Esasların 20'nci ve 24'üncü maddeleri gereğince; yan ödeme ve kadro dağılım cetvelleri Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından zorunlu kontrole tabi mali iş ve işlemler arasında yer almaktadır.
Ön Mali Kontrol Görevlisi	Kadro dağılım cetvelleri beş işgünü içinde yan ödeme cetvelleri Bakanlar Kurulu Kararında belirlenen usul ve esaslar çerçevesinde kontrol edilir ve bu süreler evrak giriş tarihinden bir gün sonra başlar.	Yan ödeme cetvelleri 2006/10344 sayılı Bakanlar Kurulu Kararına istinaden, kadro dağılım cetvelleri ise 190 sayılı Genel Kadro ve Usulü Hakkında Kanun Hükmünde Kararnameye istinaden kontrol edilir.
Daire Başkanı Mali Kontrol Görevlisi	Yan ödeme ve kadro dağılım cetvelleri düzeltilmek üzere Personel Daire Başkanlığına gönderilir.	
Daire Başkanı Mali Kontrol Görevlisi	Yan ödeme ve kadro dağılım cetvellerinde eksiklik ya da hata var mı?	Yan ödeme ve kadro dağılım cetvellerinin kontrolünde uygun görülmeyen işlemler için ayrıca görüş yazısı yazılır ve düzeltilmek üzere Personel Daire Başkanlığına gönderilir. Uygun görülen yan ödeme ve kadro dağılım cetvelleri için ise," Kontrol edilmiş ve uygun görülmüştür. " şerhi düşülerek; imzalanır ve Rektör onayına sunulduktan sonra Personel Daire Başkanlığına gönderilir.
Hazırlayan Hacı GÜLER Şube Müdürü	Onaylayan Ali KORKMAZ Daire Başkan V.	